

昇兴集团股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、基本情况：

(1) 交易目的：为提高昇兴集团股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范面临的外汇汇率、利率波动风险，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

(2) 交易品种：主要包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权及其组合等衍生产品业务，或上述业务的组合。

(3) 交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值交易业务经营资格的银行等金融机构。

(4) 交易金额：公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务额度为不超过 1 亿元人民币或等值其他货币，上述额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 1 亿元人民币或等值其他货币。

2、审议程序：公司于 2024 年 10 月 25 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。此议案无需提交公司股东大会审议。

3、特别风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务将遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但仍会存在市场风险、

内部控制风险、技术风险及政策风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的

为提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范面临的外汇汇率、利率波动风险，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

公司及子公司本次拟开展的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利等高风险交易。

2、交易额度及期限

公司及子公司本次拟开展的外汇套期保值业务额度为不超过 1 亿元人民币或等值其他货币。上述额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的金额（含前述交易的收益进行再交易的的相关金额）不超过 1 亿元人民币或等值其他货币。

3、交易方式

公司及子公司本次拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权及其组合等衍生产品业务，或上述业务的组合。

交易对方为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值交易业务经营资格的银行等金融机构。

4、资金来源

资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及使用募集资金。

二、审议程序

2024 年 10 月 25 日，公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的有关规定，本事项无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析和风控措施

（一）交易风险分析

公司及子公司本次拟开展的外汇套期保值业务不以投机、套利为目的，主要为有效规避外汇市场汇率波动风险，提高财务和正常经营管理效率，但开展套期保值业务仍存在一定的风险：

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，在汇率行情变动较大的情况下，对当期损益将产生一定的影响。

2、内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

3、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。

4、政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。

（二）风控措施

1、公司及子公司本次拟开展外汇套期保值业务在签订合同时将严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易，外汇套期保值业务要与公司生产经营相匹配，严格控制衍生品头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益。

2、公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用外汇收支金额和衍生品保证金，严格按照公司相关规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的最高额度。

3、套期保值业务以保值为原则，最大程度规避汇率价格波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

4、公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司

自律监管指引第7号——交易与关联交易》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《套期保值业务管理制度》，明确开展套期保值业务的组织机构及职责、内部流程、风险管理等内容，公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

5、公司选择具有合法资质的、信用级别高的商业银行等金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规及政策，规避可能产生的法律风险。

四、交易相关会计处理

公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理。

五、监事会意见

公司监事会认为：公司及子公司开展外汇套期保值业务主要是为了充分运用外汇套期保值工具，有效规避和防范汇率波动带来的风险、减少汇兑损失、控制经营风险。公司建立健全了有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行。公司及子公司开展外汇套期保值业务符合公司经营发展需要及全体股东的利益，符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定。监事会同意公司根据实际经营情况，开展外汇套期保值业务。

备查文件

- 1、昇兴集团股份有限公司第五届董事会第九次会议决议；
- 2、昇兴集团股份有限公司第五届监事会第五次会议决议；
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

昇兴集团股份有限公司董事会

2024年10月28日